



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-jun-20

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$25.436.276.082,36
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$3.049.952.703,03
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$8.905.322.631,39
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$38.903.739.451,94
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$199.225.329,00)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$56.169.325.900,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$712.674.025,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$508.739.907,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$7.170.308.074,86
MATERIAS PRIMAS	\$43.735.944.186,01
PRODUCTOS EN PROCESO	\$15.752.379.225,25
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$978.123.294,68
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$6.164.400.331,96
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$108.212.794.015,64

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$314.495.034.686,12

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$125.605.076.149,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$18.148.214,49
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$157.827.404,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$2.608.616.276,82
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$879.696.702,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.910.279.922,84
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$29.899.992,09
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$16.424.442,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$5.649.012.501,93)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.343.771.676,64

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$651.397.747,44)
INTANGIBLES	\$9.082.246.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.041.564.926,47)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.739.312.427,05

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$180.688.160.252,69

TOTAL ACTIVOS

\$495.183.194.938,81

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.705.889.725,50)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.705.889.725,50)

Handwritten signature and initials.



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$1.364.943.425,42
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.421.183.634,78
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$176.327.819,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$550.937.984,44
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$628.525.436,53
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$57.874.174,67)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$180.222.836.106,82
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$42.443.347,16
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.923.310.728,77
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$4.714.104.467,00
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$7.287.744,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$893.537.318,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$192.891.334.074,55

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS

\$11.148.581.368,00

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS

\$11.148.581.368,00

TOTAL PASIVOS

\$204.039.915.442,55

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL

\$274.903.117.338,66

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

\$25.922.537.379,72

RESULTADOS DEL EJERCICIO

(\$9.721.029.759,25)

IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

\$38.654.537,13

TOTAL PATRIMONIO

\$291.143.279.496,26

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$495.183.194.938,81

CUENTAS ACREEDORAS

(\$76.925.520.410,91)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$76.925.520.410,91)


Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-T


Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 293.490.363.280	\$ 314.495.034.686	\$ 21.004.671.407	7,16%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 15.303.639.708	\$ 25.448.026.082	\$ 10.144.386.374	66,29%
1105	CAJA	\$ 10.240.000	\$ 11.750.000	\$ 1.510.000	14,75%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 10.240.000	\$ 11.750.000	\$ 1.510.000	14,75%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 15.293.399.708	\$ 25.436.276.082	\$ 10.142.876.374	66,32%
111005	Cuenta corriente	\$ 58.012.103	\$ 317.747.605	\$ 259.735.501	447,73%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 15.235.387.605	\$ 25.118.528.478	\$ 9.883.140.873	64,87%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 10.008.065.242	\$ 60.659.789.457	\$ 40.651.724.216	406,19%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 1.107.834.562	\$ 3.049.952.703	\$ 1.942.118.141	175,31%
131606	Bienes Comercializados	\$ 1.107.834.562	\$ 3.049.952.703	\$ 1.942.118.141	175,31%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1.403.881.240	\$ 8.905.322.631	\$ 7.501.441.392	534,34%
131719	Administración de Proyectos	\$ 1.403.881.240	\$ 8.905.322.631	\$ 7.501.441.392	534,34%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 7.989.814.063	\$ 38.903.739.452	\$ 30.913.925.389	386,92%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 7.268.672.838	\$ 35.345.855.827	\$ 28.077.182.988	386,28%
138435	Interes de Mora	\$ 771.605	\$ 151.571	\$ -620.034	-80,36%
138436	Otros Intereses	\$ 60.829.092	\$ 14.129.075	\$ -46.700.017	-76,77%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 20.412.697	\$ 20.412.697	100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 659.540.528	\$ 3.523.190.282	\$ 2.863.649.754	434,19%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 493.464.623	-\$ 199.225.329	\$ 294.239.294	-59,63%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 493.464.623	-\$ 199.225.329	\$ 294.239.294	-59,63%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 58.034.378.459	\$ 56.373.260.018	-\$ 1.661.118.441	-2,86%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.745.133.729	\$ 56.169.325.900	-\$ 1.575.807.829	-2,73%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.745.133.729	\$ 56.169.325.900	-\$ 1.575.807.829	-2,73%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.310.884.434	\$ 712.674.025	-\$ 598.210.409	-45,63%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.310.884.434	\$ 712.674.025	-\$ 598.210.409	-45,63%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 1.021.639.704	-\$ 508.739.907	\$ 512.899.797	-50,20%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 1.021.639.704	-\$ 508.739.907	\$ 512.899.797	-50,20%
15	INVENTARIOS	\$ 69.854.238.187	\$ 66.658.631.486	-\$ 3.195.606.701	-4,57%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 14.317.318.033	\$ 7.170.308.075	-\$ 7.147.009.958	-49,92%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 14.317.318.033	\$ 7.170.308.075	-\$ 7.147.009.958	-49,92%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 39.073.875.526	\$ 43.735.944.186	\$ 4.662.068.661	11,93%
151201	Materias Primas	\$ 39.073.875.526	\$ 43.735.944.186	\$ 4.662.068.661	11,93%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 16.463.044.629	\$ 15.752.379.225	-\$ 710.665.404	-4,32%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 16.463.044.629	\$ 15.752.379.225	-\$ 710.665.404	-4,32%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
158006	Materias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 140.290.031.684	\$ 115.355.317.642	-\$ 24.934.714.042	-17,77%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 640.781.495	\$ 978.123.295	\$ 437.341.799	80,87%
190501	Seguros	\$ 513.757.245	\$ 943.678.050	\$ 429.920.804	83,68%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 27.024.250	\$ 34.445.245	\$ 7.420.995	27,46%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.926.969.380	\$ 6.164.400.332	\$ 2.237.430.952	56,98%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.926.969.380	\$ 6.164.400.332	\$ 2.237.430.952	56,98%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 3.449.400.000	\$ 0	-\$ 3.449.400.000	-100,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 3.449.400.000	\$ 0	-\$ 3.449.400.000	-100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 132.372.880.809	\$ 108.212.794.016	-\$ 24.160.086.793	-18,25%
190801	En Administración	\$ 132.372.880.809	\$ 108.212.794.016	-\$ 24.160.086.793	-18,25%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 192.154.838.861	\$ 180.688.160.253	-\$ 11.466.678.608	-5,97%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 136.097.215.896	\$ 125.605.076.149	-\$ 10.492.139.747	-7,71%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 136.097.215.896	\$ 125.605.076.149	-\$ 10.492.139.747	-7,71%
141521	Préstamos de consumo	\$ 136.097.215.896	\$ 125.605.076.149	-\$ 10.492.139.747	-7,71%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.347.835.762	\$ 27.343.771.677	-\$ 4.064.085	-0,01%
1605	TERRENOS	\$ 5.472.789.480	\$ 5.472.789.480	\$ 0	0,00%
160501	Urbanos	\$ 5.472.789.480	\$ 5.472.789.480	\$ 0	0,00%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
161501	Edificaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163501	Maquinaria y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163504	Equipo de comunicación y computación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163512	Componentes de propiedad planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163590	Otros bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 18.148.214	\$ 18.148.214	\$ 0	0,00%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 6.953.313	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.474.021	\$ 5.474.021	\$ 0	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 4.373.760	\$ 4.373.760	\$ 0	0,00%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 1.347.120	\$ 1.347.120	\$ 0	0,00%
1640	EDIFICACIONES	\$ 14.854.671.452	\$ 14.854.671.452	\$ 0	0,00%
164001	Edificios y Casas	\$ 5.649.738.682	\$ 5.649.738.682	\$ 0	0,00%
164018	Bodegas	\$ 9.204.932.770	\$ 9.204.932.770	\$ 0	0,00%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 157.827.405	\$ 157.827.405	\$ 0	0,00%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 14.616.000	\$ 14.616.000	\$ 0	0,00%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%

Handwritten signature and initials.



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.140.659.429	\$ 2.608.616.277	\$ 467.956.848	21,86%
165504	Maquinaria industrial	\$ 234.122.180	\$ 621.489.339	\$ 387.367.160	165,46%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 20.724.740	\$ 59.860.454	\$ 39.135.714	188,84%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 93.081.860	\$ 91.976.380	\$ -1.105.480	-1,19%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 540.132.742	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 478.113.430	\$ 520.672.884	\$ 42.559.454	8,90%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 22.719.992	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 751.764.485	\$ 751.764.485	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 879.696.703	\$ 879.696.703	\$ 0	0,00%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 624.892.467	\$ 0	0,00%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.924.490	\$ 207.924.490	\$ 0	0,00%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	\$ 46.879.746	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.316.117.978	\$ 5.910.279.923	\$ 594.161.945	11,18%
167001	Equipo de comunicación	\$ 887.006.905	\$ 1.305.296.821	\$ 418.289.916	47,16%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.136.419	\$ 2.692.136.419	\$ 0	0,00%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.736.974.653	\$ 1.912.846.683	\$ 175.872.029	10,13%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.044.430.291	\$ 3.044.430.291	\$ 0	0,00%
167502	Terrestre	\$ 2.419.659.851	\$ 2.419.659.851	\$ 0	0,00%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 20.612.598	\$ 29.899.992	\$ 9.287.394	45,06%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 20.612.598	\$ 29.899.992	\$ 9.287.394	45,06%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 16.424.442	\$ 16.424.442	\$ 0	0,00%
168101	Obras de arte	\$ 16.424.442	\$ 16.424.442	\$ 0	0,00%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	\$ -4.573.542.230	\$ -5.649.012.502	\$ -1.075.470.272	23,52%
168501	Edificaciones	\$ -258.419.918	\$ -347.551.526	\$ -89.131.607	34,49%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.493.154	\$ -157.827.405	\$ -334.250	0,21%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -732.124.485	\$ -913.561.853	\$ -181.437.368	24,78%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -661.550.718	\$ -693.687.973	\$ -32.137.255	4,86%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	\$ -1.774.127.289	\$ -2.258.881.288	\$ -484.753.999	27,32%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	\$ -940.238.665	\$ -1.227.289.676	\$ -287.051.011	30,53%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -15.472.687	\$ -16.097.469	\$ -624.781	4,04%
168512	Bienes de arte y cultura	\$ -16.424.442	\$ -16.424.442	\$ 0	0,00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ -17.690.871	\$ -17.690.871	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.709.787.203	\$ 27.739.312.427	\$ -970.474.776	-3,38%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 23.350.028.265	\$ 23.350.028.265	\$ 0	0,00%
195101	Terrenos	\$ 494.321.285	\$ 494.321.285	\$ 0	0,00%
195102	Edificaciones	\$ 22.855.706.980	\$ 22.855.706.980	\$ 0	0,00%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	\$ -514.256.773	\$ -651.397.747	\$ -137.140.974	26,67%
195201	Edificaciones	\$ -514.256.773	\$ -651.397.747	\$ -137.140.974	26,67%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.868.288.852	\$ 9.082.246.836	\$ 213.957.983	2,41%
197007	Licencias	\$ 3.625.210.643	\$ 3.664.210.643	\$ 39.000.000	1,08%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	\$ 4.941.525.966	\$ 0	0,00%
197090	Otros intangibles	\$ 301.552.243	\$ 476.510.227	\$ 174.957.983	58,02%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ -2.994.273.141	\$ -4.041.564.926	\$ -1.047.291.785	34,98%
197507	Licencias	\$ -2.440.159.901	\$ -3.365.353.753	\$ -925.193.852	37,92%
197508	Software	\$ -482.018.813	\$ -486.095.640	\$ -4.076.827	0,85%
197590	Otros intangibles	\$ -72.094.427	\$ -190.115.533	\$ -118.021.106	163,70%
	TOTAL ACTIVO	\$ 485.645.202.141	\$ 495.183.194.939	\$ 9.537.992.798	1,96%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.307.573.036	\$ 2.213.105.849	\$ -1.094.467.186	-33,09%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.307.573.036	\$ 2.213.105.849	\$ -1.094.467.186	-33,09%
812004	Administrativas	\$ 3.122.419.959	\$ 2.027.952.772	\$ -1.094.467.186	-35,05%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.511.219.523	\$ 24.492.783.876	\$ -18.435.647	-0,08%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
830617	Propiedad Planta y Equipo	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 167.020.477	\$ 167.020.477	\$ 0	0,00%
831537	Inventarios	\$ 140.765.812	\$ 140.765.812	\$ 0	0,00%
831510	Propiedad Planta y Equipo	\$ 26.254.665	\$ 26.254.665	\$ 0	0,00%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
836101	Internas	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 147.445.930	\$ 129.010.283	\$ -18.435.647	-12,50%
839004	Esquemas de cobro	\$ 91.786.057	\$ 72.103.689	\$ -19.682.368	-21,44%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 55.659.873	\$ 56.906.594	\$ 1.246.721	2,24%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.818.792.559	\$ -26.705.869.726	\$ 1.112.922.833	4,00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.314.435.066	\$ -2.219.634.038	\$ 1.094.801.028	-33,03%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.314.435.066	\$ -2.219.634.038	\$ 1.094.801.028	-33,03%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.504.357.493	\$ -24.486.255.688	\$ 18.101.805	-0,07%
891502	Bienes entregados en Custodia	\$ -24.050.982.870	\$ -24.050.982.870	\$ 0	0,00%
891506	Activos Retirados	\$ -167.020.477	\$ -167.020.477	\$ 0	0,00%
891521	Responsabilidades en proceso	\$ -145.770.247	\$ -145.770.247	\$ 0	0,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control	\$ -140.583.900	\$ -122.482.094	\$ 18.101.805	-12,88%

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP. 99275-T

Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 154.749.637.892	\$ 192.891.334.075	\$ 38.141.696.183	24,65%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 22.965.146.815	\$ 7.011.125.091	-\$ 15.954.020.724	-69,47%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 8.610.838.754	\$ 1.364.943.425	-\$ 7.245.895.328	-84,15%
240101	Bienes y servicios	\$ 8.610.838.754	\$ 1.364.943.425	-\$ 7.245.895.328	-84,15%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.467.102.921	\$ 1.421.183.635	-\$ 1.045.919.286	-42,39%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 203.815.024	\$ 135.438.942	-\$ 68.376.081	-33,55%
240722	Estampillas	\$ 41.560.496	\$ 54.866.653	\$ 13.106.157	31,54%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.221.727.401	\$ 1.231.078.039	-\$ 990.649.362	-44,59%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 100.977.636	\$ 176.327.819	\$ 75.350.183	74,62%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 46.158.800	\$ 81.710.000	\$ 35.551.200	77,02%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 45.489.500	\$ 78.203.461	\$ 32.713.961	71,92%
242405	Cooperativas	\$ 7.785.398	\$ 11.111.664	\$ 3.326.266	42,72%
242410	Fondos mutuos	\$ 113.750	\$ 89.700	-\$ 24.050	-21,14%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.430.188	\$ 5.212.994	\$ 3.782.806	264,50%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.114.968.064	\$ 550.937.984	-\$ 564.030.080	-50,59%
243603	Honorarios	\$ 474.220.978	\$ 30.275.850	-\$ 443.945.128	-93,62%
243604	Comisiones	\$ 1.195.077	\$ 1.773.140	\$ 578.063	48,37%
243605	Servicios	\$ 13.878.861	\$ 42.203.849	\$ 28.324.988	204,09%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 109.415.535	\$ 90.292.447	-\$ 19.123.088	-17,48%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 2.715.234	\$ 14.052.332	\$ 11.337.098	417,54%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 319.970.619	\$ 294.860.940	-\$ 25.109.679	-7,85%
243626	Contratos de obra	\$ 10.273.629	\$ 23.976.134	\$ 13.702.505	133,38%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 154.715.224	\$ 23.750.078	-\$ 130.965.146	-84,65%
243690	Otras Retenciones	\$ 14.514.020	\$ 15.684.326	\$ 1.170.307	8,06%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 632.037.942	\$ 628.525.437	-\$ 3.512.505	-0,56%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 36.836.942	\$ 33.324.437	-\$ 3.512.505	-9,54%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 1.092.020.210	-\$ 67.874.175	-\$ 1.149.894.385	-105,30%
244501	Venta de bienes	\$ 102.628.915.944	\$ 117.859.593.737	\$ 15.230.677.793	14,84%
244502	Venta de servicios	\$ 10.387.296.393	\$ 10.779.969.424	\$ 392.673.031.000	3,78%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 62.922.960.310	-\$ 72.573.920.463	-\$ 9.650.960.153	15,34%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.176.162.562	-\$ 3.742.397.354	-\$ 566.234.792	17,83%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 45.528.719.073	-\$ 52.084.769.337	-\$ 6.556.050.264	14,40%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
246002	Sentencias	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 8.943.430.052	\$ 2.923.310.729	-\$ 6.020.119.323	-67,31%
249027	Viativos y gastos de viaje	\$ 1.006.654	\$ 70.584	-\$ 936.070	-92,99%
249029	Excedentes de remates	\$ 11.103.480	\$ 6.257.300	-\$ 4.846.180	-43,65%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 14.646.142	\$ 8.098.921	-\$ 6.547.221	-44,70%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldo a favor de beneficiarios	\$ 8.772.311.401	\$ 2.759.390.777	-\$ 6.012.920.625	-68,54%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 62.285.900	\$ 107.012.800	\$ 44.726.900	71,81%
249051	Servicios Públicos	\$ 11.365.390	\$ 0	-\$ 11.365.390	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 69.997.083	\$ 42.000.005	-\$ 27.997.078	-40,00%
249055	Servicios	\$ 665.249	\$ 431.591	-\$ 233.659	-35,12%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.531.769.560	\$ 5.614.929.530	\$ 1.083.159.970	23,90%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.577.444.089	\$ 4.714.104.467	\$ 2.136.660.378	82,90%
251101	Nómina por pagar	\$ 171.397.718	\$ 239.996.221	\$ 68.598.503	40,02%
251102	Cesantias	\$ 24.562.169	\$ 39.867.973	\$ 15.305.804	62,31%
251104	Vacaciones	\$ 640.633.607	\$ 1.195.757.863	\$ 555.124.256	86,65%
251105	Prima de vacaciones	\$ 348.699.770	\$ 677.924.541	\$ 329.224.771	94,41%
251106	Prima de servicios	\$ 317.329.330	\$ 567.380.740	\$ 250.051.410	78,80%
251107	Prima de navidad	\$ 504.192.041	\$ 1.010.762.866	\$ 506.570.825	100,47%
251109	Bonificaciones	\$ 275.285.253	\$ 468.532.363	\$ 191.247.110	69,47%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 10.919.600	\$ 21.190.100	\$ 10.270.500	94,08%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 135.675.100	\$ 240.227.300	\$ 104.552.200	77,06%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 98.956.800	\$ 168.899.500	\$ 69.942.700	70,68%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 49.792.700	\$ 85.565.000	\$ 35.772.300	71,84%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 3.746.818	\$ 7.287.744	\$ 3.540.926	94,50%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 3.746.818	\$ 7.287.744	\$ 3.540.926	94,50%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.950.578.653	\$ 893.537.319	-\$ 1.057.041.334	-54,19%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.725.950.994	\$ 821.873.838	-\$ 904.077.156	-52,38%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
29	OTROS PASIVOS	\$ 127.252.722.517	\$ 180.265.279.454	\$ 53.012.556.937	41,66%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 127.252.722.517	\$ 180.222.836.107	\$ 52.970.113.590	41,63%
290201	En administración	\$ 127.252.722.517	\$ 180.222.836.107	\$ 52.970.113.590	41,63%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 42.443.347	\$ 42.443.347	100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 42.443.347	\$ 42.443.347	100,00%

100
e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 10.108.211.419	\$ 11.148.581.368	\$ 1.040.369.949	10,29%
27	PROVISIONES	\$ 10.108.211.419	\$ 11.148.581.368	\$ 1.040.369.949	10,29%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10.108.211.419	\$ 11.148.581.368	\$ 1.040.369.949	10,29%
270101	Civiles	\$ 9.651.109.510	\$ 9.152.371.561	-\$ 498.737.949	-5,17%
270103	Administrativas	\$ 282.712.084	\$ 1.822.097.254	\$ 1.539.385.170	544,51%
270105	Laborales	\$ 174.389.825	\$ 174.112.552	-\$ 277.273	-0,16%
	TOTAL PASIVO	\$ 164.857.849.311	\$ 204.039.915.443	\$ 39.182.066.132	23,77%
3	PATRIMONIO	\$ 320.787.352.830	\$ 291.143.279.496	-\$ 29.644.073.333	-9,24%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 320.787.352.830	\$ 291.143.279.496	-\$ 29.644.073.333	-9,24%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 289.465.085.624	\$ 274.903.117.339	-\$ 14.561.968.285	-5,03%
310506	Capital fiscal	\$ 289.465.085.624	\$ 274.903.117.339	-\$ 14.561.968.285	-5,03%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25.922.537.379,7	\$ 25.922.537.380	\$ 0	0,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 30.409.496.052	\$ 30.409.496.052	\$ 0	0,00%
310902	Perdidas o Deficits acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 6.344.702.496	-\$ 9.721.029.759	-\$ 16.065.732.256	-253,21%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 6.344.702.496	-\$ 9.721.029.759	-\$ 16.065.732.256	-253,21%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314503	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314505	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314507	Activos intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314508	Propiedades de inversión	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314512	Otros activos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314515	Cuentas por pagar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314516	Beneficios a empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314590	Otros impactos por transición	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	-\$ 944.972.670	\$ 38.654.537	\$ 983.627.207	-104,09%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	-\$ 944.972.670	\$ 38.654.537	\$ 983.627.207	-104,09%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 485.645.202.141	\$ 495.183.194.939	\$ 9.537.992.798	1,96%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 62.775.404.086	\$ 52.101.615.559	-\$ 10.673.788.527	-17,00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 60.282.695.980	\$ 52.101.615.559	-\$ 8.181.080.421	-13,57%
912002	Laborales	\$ 590.358.249	\$ 637.359.728	\$ 47.001.479	7,96%
912004	Administrativos	\$ 59.692.337.731	\$ 51.464.255.831	-\$ 8.228.081.900	-13,78%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 2.492.708.106	\$ 0	-\$ 2.492.708.106	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 1.922.173.439	\$ 0	-\$ 1.922.173.439	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 570.534.667	\$ 0	-\$ 570.534.667	-100,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 24.823.904.852	\$ 24.823.904.852	\$ 0	0,00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 2.791.859.722	\$ 2.791.859.722	\$ 0	0,00%
930617	Propiedades Planta y Equipo	\$ 1.345.530.405	\$ 1.345.530.405	\$ 0	0,00%
930618	Otros Activos	\$ 1.446.329.317	\$ 1.446.329.317	\$ 0	0,00%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	\$ 0	0,00%
930806	Bienes	\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	\$ 0	0,00%
99	ACREEDORES POR CONTRA (DB)	-\$ 87.599.308.938	-\$ 76.925.520.411	\$ 10.673.788.527	-12,18%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 62.775.404.086	-\$ 52.101.615.559	\$ 10.673.788.527	-17,00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 53.744.119.604	-\$ 52.101.615.559	\$ 1.642.504.045	-3,06%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 9.031.284.482	\$ 0	\$ 9.031.284.482	-100,00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 24.823.904.852	-\$ 24.823.904.852	\$ 0	0,00%
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 1.345.530.405	-\$ 1.345.530.405	\$ 0	0,00%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	\$ 0	0,00%

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERON SILVA
Coordinador Grupo Contabilidad TP.1992-7

Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)